

**Dodatok správy nezávislého audítora
pre štatutárny orgán a správnu radu neziskovej organizácie
Domov MUDr. Dallosa, n.o.
k výročnej správe**

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č.423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“).

I. Overili sme účtovnú závierku neziskovej organizácie Domov MUDr. Dallosa, n.o. (ďalej aj „nezisková organizácia“), k 31. decembru 2019, ktorá je súčasťou priloženej výročnej správy neziskovej organizácie Domov MUDr. Dallosa, n.o., ku ktorej sme dňa 28.2.2020 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Domov MUDr. Dallosa, n.o. (ďalej aj „nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona o štatutárnom audite týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe - dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o neziskových organizáciách. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa neziskovej organizácie Domov MUDr. Dallosa, n.o. obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o neziskových organizáciách.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o neziskových organizáciách.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Senica, 16. júna 2020

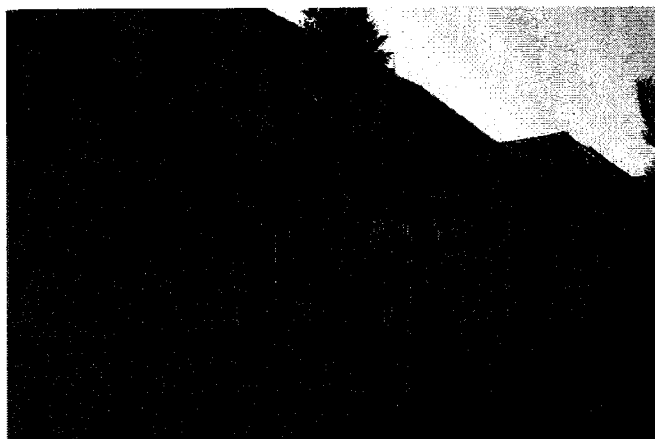
RVC Senica s.r.o.
M.Nešpora 925/8
905 01 Senica
Licencia SKAU č.302
OR Okresného súdu Trnava
odd. Sro, vložka č.14727/T



A handwritten signature in black ink, appearing to read "Urbanová".

Ing. Terézia Urbanová
Kľúčový štatutárny audítor
Licencia SKAU č.658

Domov MUDr. Dallosa, n. o. , 908 71 Moravský Svätý Ján 5



Výročná správa za rok 2019

3 jún 2020

Obsah:

1. Úvod
2. Identifikácia a orgány organizácie
3. Druh poskytovaných všeobecne prospešných služieb
4. Sociálne služby poskytované v roku 2019
5. Prijímatelia sociálnych služieb v roku 2019
6. Ľudské zdroje
7. Informácie o hospodárení organizácie
 - Prehľad o nákladoch a výnosoch
 - Stav a pohyb majetku a záväzkov
8. Ekonomicky oprávnené náklady
9. Riadenie a kontrola organizácie
10. Audit ročnej účtovnej závierky
11. Ročná účtovná závierka
12. Záver

1. Úvod

Staroba – fáza života jedinca, keď by si mal človek užívať svoje odpracované roky, teší sa z detí a vnúčat, ale aj obdobie, keď mnohokrát už nie je človek schopný sa sám o seba postarať a potrebuje pomoc iného človeka, rodiny, komunity a spoločnosti. Pre mnohých je odchod do penzie začiatkom pocitu neužitočnosti, pocitu menejcennosti, straty zmyslu života. Ak sa k tomu pridružia i zdravotné problémy a strata partnera, prichádza človek do stavu sebaizolovania, rezignácie, zúfalstva. Vtedy nastáva úloha rodiny postarať sa o svojho člena, a ak to nezvládne rodina, je povinnosťou spoločnosti v ktorej jednotlivec žije a vytváral v nej v produktívnom veku hodnoty, aby sa o takéhoto človeka postarala. Naša obec Moravský Svätý Ján má založené zariadenie Domov MUDr. Dallosa, n. o., ktoré poskytuje sociálne služby na komunitnej úrovni, kde pomáhame obyvateľom obce ktorí sa ocitnú v nepriaznivej životnej situácii a potrebujú pomoc inej fyzickej osoby. Kapacita zariadenia je 18 miest a našim cieľom je poskytovať a zabezpečovať kvalitné sociálne služby a v rámci našich možností vytvoriť podmienky pre dôstojný život klienta, ktorý je prijímateľom sociálnej služby v Domove MUDr. Dallosa, n. o. .

Sme radi, že spokojnosť našich klientov a ich rodinných príslušníkov sa odzrkadľuje na pozitívnych referenciách o našom zariadení.

Táto Výročná správa poskytuje prehľad o našej činnosti a hospodárení za rok 2019.

2. Identifikácia a orgány organizácie

Základné údaje:

Názov	Domov MUDr. Dallosa, n. o.
Adresa	908 71 Moravský Svätý Ján č. 5
IČO	457 395 28
DIČ	202 365 9649
Bankové spojenie	SK05 0200 0000 0030 6586 9157
Riaditeľ	Mgr. Jaroslav Bako

Zakladateľ:

Obec Moravský Svätý Ján, 908 71 Moravský Svätý Ján 803, IČO 00 309 737 v zastúpení starostom Antonom Emrichom.

Dátum registrácie:

24.10.2012, Obvodný úrad Trnava, pod č.: VVS/NO-195/2012, zmena v registrácii

15.7.2014 pod č.: OU-TT-OVVS1-2014/014690-1

Orgány organizácie:

Správna rada – členovia

Anton Emrich – predseda, 908 71 Moravský Svätý Ján č. 465

Jana Bertová - 908 71 Moravský Svätý Ján č. 237

Ing. Norbert Galčík – 908 71 Moravský Svätý Ján č. 93

Matej Hajdin – 908 71 Moravský Svätý Ján

MUDr. Janka Uhlíková – P. Bohúňa 929/7, 917 01 Trnava

Revízor:

Emília Morová

Riaditeľ:

Mgr. Jaroslav Bako – 908 71 Moravský Svätý Ján č. 860

Od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019 neboli v orgánoch neziskovej organizácie vykonané žiadne zmeny.

3. Druh všeobecne prospešných služieb

Všeobecne prospešné služby podľa zákona 448/2008 Z. z. o sociálnych službách na poskytovanie ktorých bola organizácia založená:

a) Sociálna služba v **zariadení pre seniorov** (ďalej aj „ZPS“) podľa §12 ods. 1 písm. c) bod 1. a podľa §35 zákona č. 448/2008 Z. z.

Kapacita : 18 klientov

Čas trvania poskytovania sociálnej služby : pobytová celoročná forma na neurčitý čas

Cieľová skupina : fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a ich stupeň odkázanosti je najmenej IV podľa prílohy č. 3 zákona č. 448/2008 Z. z, alebo fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek.

V zariadení pre seniorov sa poskytuje sociálna služba fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby a jej stupeň odkázanosti je najmenej IV.- VI.

4. Sociálne služby poskytované v roku 2019

Sociálne služby poskytujeme pre rôzne skupiny seniorov celoročnou pobytovou formou na neurčitý čas. Snažíme sa, aby sa klient po príchode do nášho zariadenia čo najlepšie adaptoval, cítil sa u nás „ako doma“. Podporujeme klientov aby nestratili kontakt so svojimi najbližšími, umožňujeme im návštevy u príbuzných, príbuzní môžu klientov hocikedy navštíviť a zobrať si ich na prechádzku. Vzhľadom na našu kapacitu 18 klientov máme vytvorené podmienky na individuálny prístup ku každému klientovi. Našou snahou je vytvoriť medzi klientmi pokojnú priateľskú atmosféru, aby sa klienti cítili u nás dobre, bezpečne a bez obáv z nepríjemných situácií.

Budova je jednopodlažná, bezbariérová s prístupom na dvor, kde klienti grilujú a trávia letné dni. Takisto pred budovou zariadenia máme lavičky kde klienti radi sedávajú a udržuujú kontakt s okolitou komunitou. Izby klientov sú dvojposteľové riešené bezbariérovo, každý klient si môže zo svojho domova priniesť svoje obľúbené veci. Podľa zákona 448/2008 Z. z. vykonávame sociálne služby prostredníctvom odborných činností – pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby, sociálne poradenstvo, ošetrovateľská starostlivosť a pracovná terapia, obslužných činností – ubytovanie, stravovanie, pranie, žehlenie a ďalších činností – úschova cenných vecí, záujmová činnosť. Stravovanie klientov máme zabezpečené dodávateľsky z DSS Moravský Svätý Ján a s prihliadnutím na zdravotný stav klienta a ordináciu ošetrojúceho lekára. Stravu podávame racionálnu alebo diétnu, podľa potreby aj mixovanú.

Naše zariadenie využívajú klienti dôchodkového veku odkázaní na pomoc inej fyzickej osoby a ktorí dovŕšili dôchodkový vek s rôznymi zdravotnými diagnózami. Naším cieľom a prioritou je preto poskytovať pre nich čo najkvalitnejšiu opatrovateľskú a zabezpečovať kvalitnú ošetrovateľskú aj zdravotnú starostlivosť. Lekársku starostlivosť poskytuje našim klientom MUDr. Uhlíková, návštevami klientov v zariadení. Pravidelne nás navštevuje psychiater a urológ. Využívame aj služby ADOS. Na odborné vyšetrenia chodia klienti v sprievode personálu do spádových nemocníc. U imobilných klientov je zabezpečené pravidelné polohovanie a prevencia vzniku preležanín. V prípade akútneho, náhleho zhoršenia zdravotného stavu býva klientom ihneď privolaná rýchla zdravotnícka pomoc.

Naše opatrovateľky poskytujú komplexnú hygienickú starostlivosť, podávanie liekov, úpravu lôžok, podávanie stravy, sprievod na vyšetrenia alebo prechádzky. Zdravotná sestra vedie zdravotnú agendu klientov, konzultuje zdravotný stav s ošetrojúcimi lekármi, vedie dokumentáciu o klientoch. Informuje príbuzných o zdravotnom stave klientov. Opatrovateľský personál dbá pri imobilných a ležiacich klientoch na pravidelné polohovanie tak, aby sa predchádzalo vzniku preležanín, ktoré by následne komplikovali starostlivosť o klienta aj jeho osobnú pohodu. V prípade potreby býva zabezpečená hospitalizácia klienta v ústavnom zariadení.

V rámci terapií najčastejšie klienti využívajú muzikoterapiu, ďalej ergoterapiu najmä pri starostlivosti o okolie zariadenia, klientky sa pravidelne starajú o kvety ktoré nám skrášľujú náš dvor. Taktiež nám pravidelne pomáhajú pri príprave stolovania k obedu a následnému uprataniu po obede. Počas letných dní si spoločne s klientmi radi posedíme na dvore pri grilovaní rôznych špecialít.

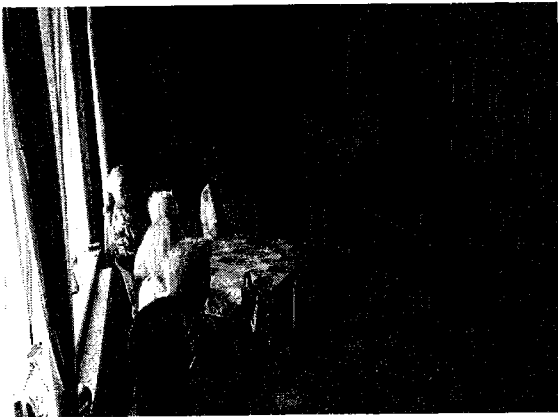
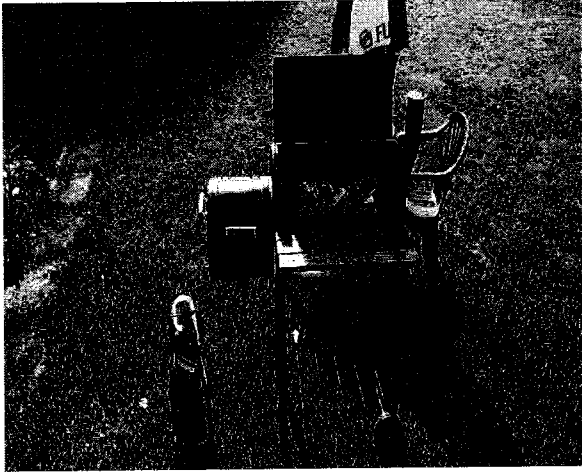
Podľa potreby a záujmu klientov zabezpečujeme v zariadení aj služby pani pedikérky a kaderníčky.

Klientov vedieme k udržaniu a rozvoju základných hygienických návykov. Citlivo pristupujeme ku každému prijímateľovi sociálnych služieb. Každý klient – prijímateľ služby má vytvorený individuálny plán, ktorý je zameraný na udržanie jeho schopností a zručností.

Telesnú kondíciu udržujeme pracovnou terapiou pri okolí zariadenia, psychickú kondíciu udržiavame hrami (karty, človeče nehnevaj sa, meno, mesto, zviera, vec), sledovaním súťažných relácií v televízii, pamäťovými cvičeniami a jednoduchými matematickými cvičeniami. Pravidelne chodí do zariadenia rehabilitačná pracovníčka. Klienti v jej sprievode a pod jej dohľadom cvičia, a rozvíjajú pohybové schopnosti. Pravidelné cvičenie je zamerané na zlepšenie kvality života a zvýšenie samostanosti našich klientov. Individuálnu tvorivosť uplatňujú a prejavujú klienti pri maľovaní kraslíc, lepení fašiangových masiek. Pomáhajú pri výrobe výrobkov, ktorými prezentujeme zariadenie širokej verejnosti. Ku každému klientovi sa snažíme pristupovať individuálne s rešpektovaním jeho osobnosti. Do aktivít nikoho nenútime, všetko je na báze dobrovoľnosti.

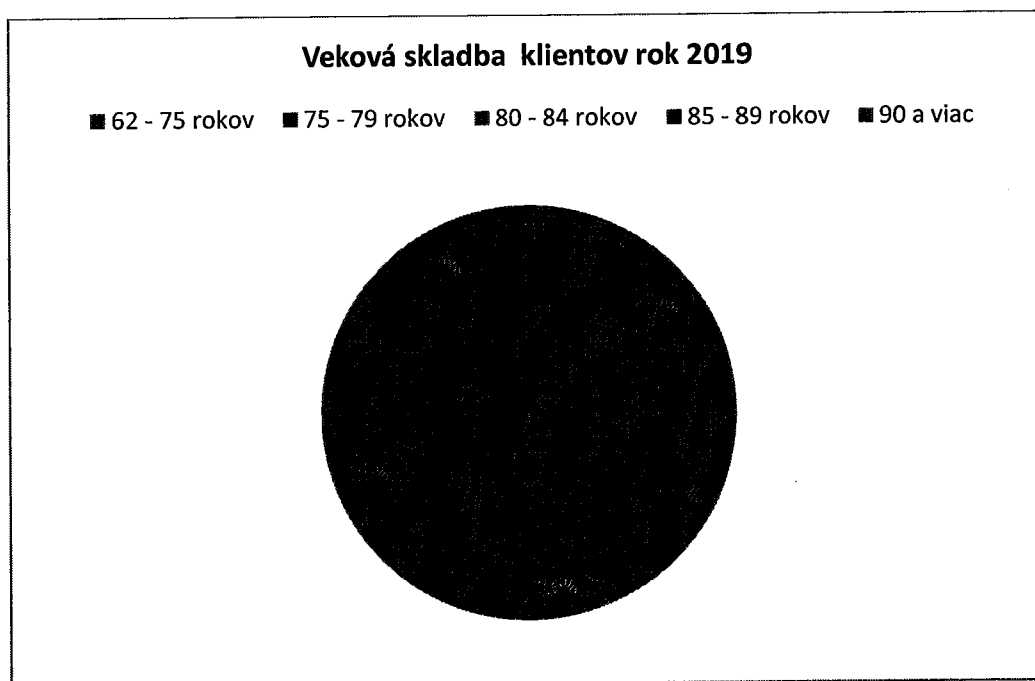
Pri životných jubileách klientov, ktoré nám pripomína nástenná tabuľa chystáme klientom malú oslavu a posedenie, spolu s malým darčekom. V rámci duchovnej stránky sa o našich klientov stará pán dekan z farnosti Moravský Svätý Ján. Pravidelne klientov navštevuje a v zariadení sa uskutočňuje svätá spoveď. Našou činnosťou sa snažíme o to, aby sa človek ktorý musel opustiť svoj domov a zaužívané zvyky po príchode do zariadenia čo najskôr a čo najlepšie adaptoval a plnohodnotne svoj život žil. Tiež podporujeme kontakt klientov s rodinami, ale aj okolitou komunitou neobmedzeným časom návštev, sme radi ak sa občas zastavia známi a ľudia z obce a porozprávajú klientom čo je nové.

V rámci spoločenských a komunitných aktivít naše zariadenie navštívili na fašiang strašidlá aj s maskami a živou hudbou, na MDŽ sme mali malé posedenie, uctili sme si naše ženy a poďakovali aj všetkým ženám, ktoré sa o našich klientov starajú. V Uníne sme sa zúčastnili na podujatí Cesta rozprávkami, spoločne s klientmi sme grilovali na dvore, navštívili sme počas aj naše partnerské zariadenia. Tradične nás navštevujú deti zo ZŠ, MŠ a ZUŠ ktoré si vždy pri príležitostiach úcty k starším, Mikuláša, MDŽ a konca školského roka pripravlia krátke vystúpenie ktorým vždy potešia našich klientov. V KD sme boli v sprievode personálu na posedení pri príležitosti mesiaca úcty k starším, kde sa klienti postretali so svojimi rovesníkmi, susedmi a priateľmi. Na Mikuláša dostali klienti malé darčeky, a spoločne sme ozdobovali stromček. V novembri 2019 sme sa zapojili do projektu Koľko lásky sa zmestí do krabice od topánok, kde anonymní ľudia nakúpili rôzne darčeky, ktoré uložili do krabice od topánok, ktoré potom na Vianoce odovzdali deti z MŠ Moravský Svätý Ján našim obyvateľom. Tiež sme sa zapojili do projektu Vianočný zázrak, kde klienti napísali svoje prania, čo by chceli pod stromček a anonymní darcovia im tieto želania splnili. Na Štedrý deň vždy zavíta do zariadenia riaditeľ aj zdravotná sestra, poprajú klientom požehnané sviatky a spoločne sa pomodlia a poprajú si všetko dobré. Zo všetkých akcií máme si robíme aj fotodokumentáciu, ktorú uverejňujeme aj na našom facebookovom profile: <https://www.facebook.com/Domov-MUDr-Dallosa-209823385822230/>



5. Prijímatelia sociálnych služieb v roku 2019

Domov MUDr. Dallosa, n. o. poskytoval v roku 2019 svoje služby občanom dôchodkového veku. Naše zariadenie opustili v sledovanom roku piati klienti, jeden odišiel na vlastnú žiadosť a šiesti klienti boli novoprijatí. Racionálnu stravu odoberalo 17 klientov a diabetickú 1 klient. Čoraz častejšie sa k nám dostávajú pomerne mladí klienti s rôznymi typmi demencií a Alzheimerovou chorobou. Stav obyvateľov k 31.12.2019 bol 18 klientov.



Z celkového počtu 18 klientov nášho zariadenia bolo k 31.12.2019 12 žien a 6 mužov.



Úhrady za poskytované služby.

Mesačné úhrady za poskytované služby pozostávajú z úhrady za stravu, úhrady za bývanie, a z úhrad za obslužné odborné a iné činnosti. Úhrady odzrkadľujú, či je klient poberateľom diabetickej, alebo racionálnej stravy a aj to koľko dní strávil v zariadení. Stanovené úhrady sa v roku 2019 pohybovali od 378,80€ do 413,80€ mesačne. Tržby z predaja služieb boli v roku 2019 vo výške 82 097,53€. Ekonomicky oprávnené náklady v roku 2019 boli 910,19 €.

Priestorové vybavenie zariadenia	
Spoločenská miestnosť	1
Dvojľôžkové izby	9
Jedáleň	1

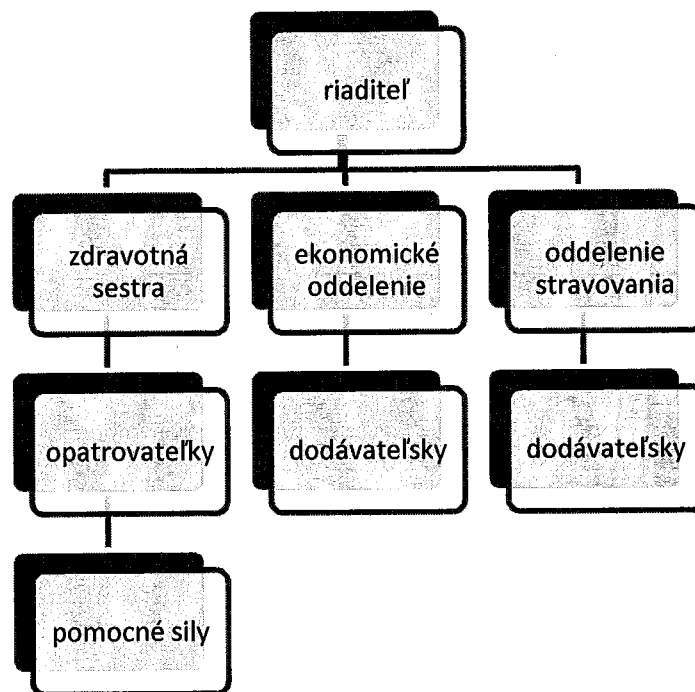
6. Ľudské zdroje

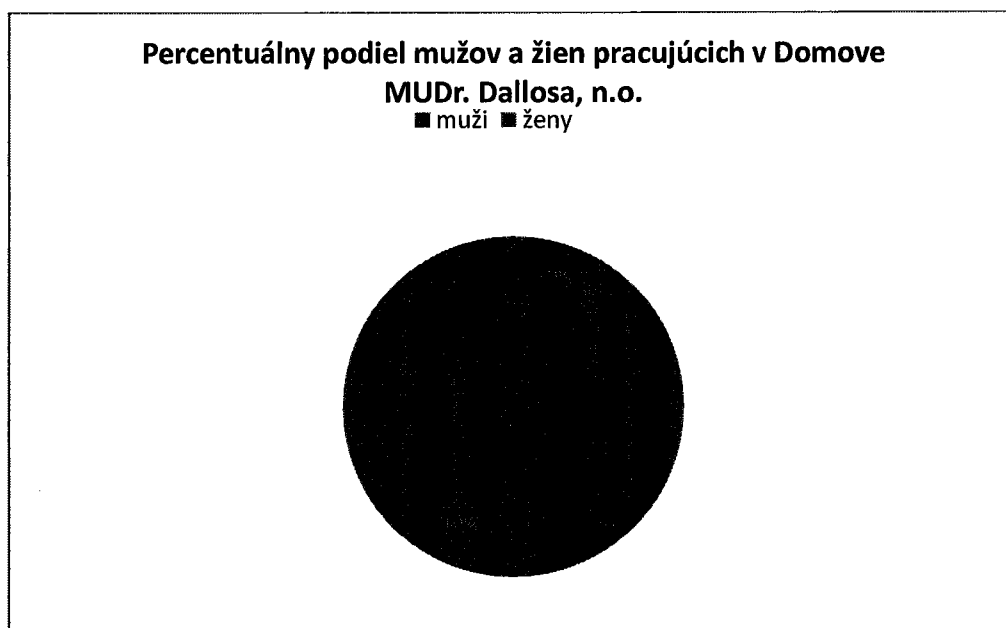
Naši zamestnanci sú odmeňovaní podľa zákona 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme. V oblasti ľudských zdrojov dbáme na sústavné si prehlbovanie poznatkov, skúseností a zručností našich zamestnancov tak, aby sme tvorili profesionálny tím, ktorý poskytuje sociálne služby odborne a kvalifikovane. Zamestnanci sa pravidelne zúčastňujú na školeniach a seminároch. V roku 2019 sme sa zúčastnili na opakovanom školení prvej pomoci. Vybraní zamestnanci sa zúčastnili na školeniach a seminároch zameraných na štandardy kvality. Zdravotná sestra sa zúčastnila na kurze Bazálnej stimulácie. Naša práca je z roka na rok náročnejšia jednak po fyzickej ale aj psychickej stránke, vzhľadom na rastúci počet klientov so závažnými ochoreniami. Naš opatrovateľský tím pracuje v nepretržitej prevádzke. Priebeh každej služby je zaznamenaný dennom hlásení, kde sa píše aj prípadné oznamy. Prevádzkové porady sa uskutočňujú podľa potreby. Vykonávajú sa kontroly a prípadné nedostatky sa ihneď odstraňujú. Zamestnanci sa riadia etickým kódexom s ktorým sú oboznamovaní pri prijatí do zamestnania. Pracovné postupy sa realizujú podľa smerníc tak, aby spĺňali štandardy kvality. Každý klient má vedenú kartu ošetrovateľského procesu, kde sa vedú individuálne záznamy každého klienta. Ku každému klientovi pristupujeme na základe jeho individualít, snažíme sa uchovať jeho schopnosti, zručnosti. Zamestnanci v roku 2019 absolvovali skupinovú supervíziu pod vedením Mgr. Veroniky Rehákovéj. Spolu so zamestnancami zariadenia sme počas roka zorganizovali spoločnú brigádu zameranú na skrášlenie okolia zariadenia. Ku koncu roka zamestnanci dostali poukážky na nákup do siete hypermarketov. Moje kolegyně vykonávajú svoju prácu, ktorá je nedostatočne finančne ohodnotená s úctou, zodpovedne a s trpezlivosťou za čo im patrí poďakovanie.

Personálne zabezpečenie prevádzky je nasledovné:

- riaditeľ
- zdravotná sestra
- 6 opatrovateliek
- 2 pomocné sily

Organizačná štruktúra:





7. Informácie o hospodárení organizácie

Činnosť zariadenia bola financovaná v roku 2019 dotáciou z MPSVaR SR vo výške 95 328,00€, z dotácií zakladateľa vo výške 7 500,00 €, z úhrad od klientov za poskytované služby vo výške 82 097,53€ a z príspevkov fyzických a právnických osôb.

Prehľad výnosov a nákladov rok 2019	
Výnosy	187 459,03
Náklady	196 981,45
Hospodársky výsledok	-9 522,42
Daň	0,00
Hospodársky výsledok po zdanení	-9 522,42

Náklady 2019	
Spotreba materiálu	5 660,43
Spotreba energie	6 165,19
Opravy a udržiavanie	201,61
Cestovné	1 520,18
Ostatné služby	36 439,38
Mzdové náklady	106 978,81

Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	35 763,50
Zákonné sociálne náklady	3 872,18
Ostatné dane a poplatky	3,00
Iné ostatné náklady	362,91
Ostatné pokuty a penále	0,00
Kurzové straty	14,26
Náklady spolu	196 981,45

Náklady zariadenia pozostávajú najmä zo:

- mzdových nákladov
- zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie
- zákonných sociálnych nákladov
- spotreby materiálu, čistiacich potrieb, kancelárskych potrieb
- spotreba energie, plynu, vody
- náklady na ochranné pracovné pomôcky

Výnosy 2019	
Tržby z predaja služieb	82 097,53
Úroky	0,00
Prijaté príspevky od iných organizácií	0,00
Príspevky z podielu zaplatenej dane	1 421,50
Dotácie	103 940,00
Výnosy spolu	187 459,03

Výnosy pozostávajú z:

- tržieb za sociálne služby
- dotácie z MPSVaR, a zakladateľa
- príspevkov od fyzických osôb
- darov

Stav a pohyb majetku	
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	
Ostatné pohľadávky	4 540,27
Pokladnica	1 186,15
Bankové účty	6 700,24
Majetok spolu	12 426,66

Stav a pohyb záväzkov	
Základné imanie	2 291,97
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	- 6 997,04
Výsledok hospodárenia	-9 522,42
Záväzky zo sociálneho fondu	80,77
Záväzky z obchodného styku	4 356,41
Záväzky voči zamestnancom	7 152,13
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	4 268,01
Daňové záväzky	894,23
Ostatné záväzky	0,00
Krátkodobé rezervy	9 902,60
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu	12 426,66

V roku 2019 sme podali viacero projektov zameraných na skvalitnenie života pre našich klientov na rôzne nadácie, projekt Športový deň, ktorý bol podaný na TTSK bol úspešný.

Naša spolupráca v roku 2019:

MPSVaR – metodické usmerňovanie a školenie, VÚC Trnava – odbor sociálnych činností – metodické usmerňovanie, Asociácia poskytovateľov sociálnych služieb SR, MŠ – Moravský Svätý Ján, ZUŠ a ZŠ – Sekule, Obecný úrad – Moravský Svätý Ján, Dom seniorov Brodské, Nezábudka Kúty, Kimberly Clark, Henkel, Lekáreň u Svätého Jána, Sarana fashion.

8. Riadenie a kontrola organizácie

Činnosť Domova MUDr. Dallosa, n.o. je riadená správnou radou a riaditeľom a kontrolovaná revízorom Domova MUDr. Dallosa, n.o. Správna rada organizácie zasadala v uplynulom roku dva krát. Členovia rady schvaľovali účtovnú závierku výročnú správu, úpravy rozpočtu, prerokovávali sa pohľadávky klientov a boli oboznamovaní s činnosťou a chodom organizácie. Revízor neziskovej organizácie vykonal kontrolu počas roka jeden krát. Preskúmané boli účtovná závierka, účtovné doklady a hospodárenie organizácie. Kontrolou neboli zistené závažné nedostatky a porušenia predpisov.

Vzhľadom k tomu, že dotácie zo štátneho rozpočtu alebo rozpočtu obce prekročili v roku 2019 sumu 33 193 € účtovná závierka podľa zákona 213/1997 Z.z. podlieha overeniu audítorom.

V roku 2019 bola vykonaná kontrola použitia poskytnutej dotácie z projektu Trnavským Samosprávnym Krajom.

V decembri 2019 vzhľadom na šíriaci sa COVID-19 (Coronavirus) po celom svete, vedenie účtovnej jednotky zvážilo všetky potenciálne dopady COVID-19 na aktivity zariadenia a dospelo k záveru, že dopady nemajú významný vplyv na schopnosť pokračovať nepretržite vo svojej činnosti a fungovať ako zdravý subjekt, za predpokladu, že zo strany MPSVaR SR nepríde ku kráteniu poskytovaných finančných prostriedkov za sociálne služby a bude dodržaná platobná disciplína úhrad za sociálnu službu od prijímateľov sociálnej služby. Pretože sa situácia stále vyvíja a dopady sa stále prehlbujú, vedenie účtovnej jednotky si nemyslí, že je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potencionálneho vplyvu súčasnej situácie na účtovnú jednotku. Jedným z hlavných rizík, ktoré účtovná jednotka považuje za významné, je možné aj zvýšenie finančných prostriedkov na nákup ochranných prostriedkov, je možné predpokladať finančnú stratu z neobsadených lôžok, ktoré by sme museli vyčleniť pre prípad izolácie prijímateľa sociálnej služby s možnou infekciou COVID-19, či čerpanie OČR a PN zamestnancov z dôvodu karantény.

Akýkoľvek negatívny vplyv zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020.

9. Audit ročnej účtovnej závierky

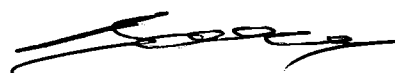
Audit ročnej účtovnej závierky zostavenej k 31. 12. 2019 je vykonávaný v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Správa nezávislého audítora tvorí prílohu tejto výročnej správy.

10. Ročná účtovná závierka

Ročnú účtovnú závierku zostavenú k 31. 12. 2019 overenú nezávislým audítorm schválila správna rada Domova MUDr. Dallosa, n. o. dňa 21.05.2020.

11. Záver

Táto výročná správa poskytuje obraz o poskytovaných sociálnych službách v Domove MUDr. Dallosa, n. o. . Naším cieľom je poskytovať kvalitné sociálne služby pri rešpektovaní individuálnych potrieb našich klientov, pri rešpektovaní základných ľudských práv a slobôd. Je povinnosťou spoločnosti postarať sa o starých a chorých, ktorí vytvárali pre túto spoločnosť hodnoty. Každý jeden z nás sa môže ocitnúť v životnej situácii, keď bude potrebovať opateru a starostlivosť a ak sa nájde spôsob ako zvládnuť túto situáciu, aj táto etapa života môže mať svoje čaro. Nám pracujúcim v našom zariadení ide o to aby občania – klienti prežili pokojnú jeseň svojho života. Touto cestou sa chcem poďakovať zamestnancom nášho zariadenia, ktorí sa každodenne starajú o klientov v zariadení, sympatizantom a prispievateľom, ktorí nám venovali 2% z daní. Ďakujem aj p. starostovi Antonovi Emrichovi za pomoc aj podporu, členom Obecného zastupiteľstva, pracovníkom obecného úradu za to, že nám pomáhajú vždy keď je treba. Tiež patrí poďakovanie zamestnancom MŠ, ZŠ, ZUŠ, ktorí nám s deťmi chystajú kultúrne programy.



Mgr. Jaroslav Bako

riaditeľ n. o.

Prílohy:

- 1. Správa audítora
- 2. Súvaha
- 3. Výkaz ziskov a strát
- 4. Poznámky

Správa nezávislého audítora

z auditu účtovnej závierky k 31.12.2019

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

Domov MUDr. Dallosa, n.o.

F E B R U Á R 2020

Správa nezávislého audítora

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

Domov MUDr. Dallosa, n.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Domov MUDr. Dallosa, n.o. (ďalej aj „nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o neziskových organizáciách. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu neziskovej organizácie Domov MUDr. Dallosa, n.o. sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa neziskovej organizácie Domov MUDr. Dallosa, n.o. obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o neziskových organizáciách, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o neziskových organizáciách.

Okrem toho, uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Senica, 28. februára 2020

RVC Senica s.r.o.
M.Nešpora 925/8
905 01 Senica
Licencia SKAU č.302
OR Okresného súdu Trnava
odd. Sro, vložka č.14727/T



A handwritten signature in black ink, appearing to read "Urbanová".

Ing. Terézia Urbanová
Kľúčový štatutárny audítor
Licencia SKAU č.658